



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН ЗАТО Г. ОСТРОВНОЙ

пл. Жертв Интервенции, 1, г. Островной, Мурманская область, 184640, тел. (81558) 5-00-77, e-mail: krk_sovdep@zato-ostrov.ru
ОКПО 57351305, ОГРН 1225100004711, ИНН 5110008139, КПП 511001001

ИНФОРМАЦИЯ о ходе исполнения бюджета ЗАТО г. Островной за 1 полугодие 2026 года

г. Островной

24 августа 2026 года

1. Общие положения

Информация о ходе исполнения бюджета ЗАТО г. Островной за 1 полугодие 2026 года подготовлена Контрольно-счетным органом ЗАТО г. Островной в соответствии статьи 9 Положения о Контрольно-счетном органе ЗАТО г. Островной, утвержденного решением Совета депутатов ЗАТО г. Островной от 25.05.2022 № 48-09, и пунктом 3.2 раздела II Плана работы Контрольно-счетного органа ЗАТО г. Островной на 2026 год, утвержденного распоряжением Контрольно-счетного органа ЗАТО г. Островной от 26.12.2025 № 19-Р, с использованием данных:

Бюджетной отчетности об исполнении бюджета ЗАТО г. Островной за 1 полугодие 2026 года, представленной в Контрольно-счетный орган ЗАТО г. Островной Администрацией ЗАТО г. Островной (исх. от 20.07.2026 № 01-01-17/3021).

Других материалов, предусмотренных статьей 69 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Островной, утвержденного решением Совета депутатов ЗАТО г. Островной от 17.07.2020 № 16-02.

2. Общие итоги исполнения бюджета ЗАТО г. Островной

Бюджет ЗАТО г. Островной на 2026 год утвержден решением Совета депутатов ЗАТО г. Островной от 15.12.2025 № 23-02 «О бюджете ЗАТО г. Островной на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов» (далее – **решение о бюджете**) по расходам в сумме 371 732,3 тыс. рублей исходя из планируемого объема доходов в сумме 371 732,3 тыс. рублей. Бюджет принят бездефицитным.

Администрацией ЗАТО г. Островной принято постановление от 19.12.2025 № 241 «О мерах по реализации решения Совета депутатов ЗАТО г. Островной от 15.12.2025 № 23-02 «О бюджете ЗАТО г. Островной на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов».

За 1 полугодие 2026 года в ходе исполнения бюджета решениями Совета депутатов ЗАТО г. Островной от 01.04.2026 № 28-05 внесены изменения в решение о бюджете.

Динамика изменения основных параметров бюджета в течение I полугодия 2026 года представлена в таблице № 1.

Таблица № 1

№ и дата решения Совета депутатов ЗАТО г. Островной	Показатели бюджета (тыс. рублей)							
	доходы	расходы	дефицит бюджета	верхний предел муниципального долга на 01.01.2027	в т.ч. по муниципальным гарантиям	предельный объем муниципального внутреннего долга	в т.ч. по муниципальным гарантиям	предельный объем расходов по обслуживанию муниципального долга
Первоначальный бюджет								
№ 23-02 от 15.12.2025	371 732,3	371 732,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Изменения								
№ 28-05 от 01.04.2026	376 146,5	398 864,5	22 718,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
изменение	4 414,0	27 132,2	22 718,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Изменения всего за 1 полугодие 2026 года	4 414,0	27 132,2	22 718,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

На конец отчетного периода основные характеристики бюджета ЗАТО г. Островной на 01.07.2026 год (с учетом изменений показателей сводной бюджетной росписи по решению начальника финансового органа) составили:

- общий объем доходов в сумме 376 146,5 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 409 388,5 тыс. рублей;
- верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 июля 2026 года в сумме 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям ЗАТО г. Островной в сумме 0,0 тыс. рублей;
- дефицит бюджета ЗАТО г. Островной – 20 177,1 тыс. рублей.

Исполнение основных характеристик бюджета ЗАТО г. Островной по Отчету об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503117), представлено в таблице № 2.

Таблица № 2
(тыс. рублей)

Наименование показателя	Основные характеристики на 2026 год	Исполнено по данным Отчета об исполнении бюджета (за 1 полугодие 2026 года)	Процент исполнения, %
Доходы	376 146,5	181 113,1	21,2
Расходы	409 388,5	201 290,2	49,2
Результат исполнения бюджета (профицит '+', дефицит '-')	-33 242,0	-20 177,1	x

Исполнение бюджета ЗАТО г. Островной по доходам составило 181 113,1 тыс. рублей, или 21,2% от утвержденных годовых назначений.

Исполнение бюджета ЗАТО г. Островной по расходам составило 201 290,2 тыс. рублей, или 49,2% от годовых назначений.

Результат исполнения бюджета ЗАТО г. Островной за 1 полугодие 2026 года – дефицит в размере 20 177,1 тыс. рублей.

3. Итоги исполнения доходной части бюджета ЗАТО г. Островной

Согласно Отчету об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503117) на 1 июля 2026 года бюджет ЗАТО г. Островной выполнен по доходам на 181 113,1 тыс. рублей, что составило 21,2% от годовых назначений.

Изменение укрупненных показателей доходной части бюджета относительно аналогичного периода 2025 года представлено в таблице № 3.

Таблица № 3
(тыс. рублей)

Наименование показателя	1 полугодие 2025 года			1 полугодие 2026 года			Соотношение 2026/2025 факт, %
	План	Исполнено	% исполнения	План	Исполнено	% исполнения	
Доходы всего	376 811,1	180 554,4	47,9	376 146,5	181 113,1	48,1	100,3
<u>в том числе собственные доходы,</u> из них:	37 992,6	16 311,0	42,9	40 386,7	19 135,3	47,4	117,3
Налоговые доходы	35 164,6	15 050,1	42,8	38 174,3	17 333,4	45,4	115,2
Неналоговые доходы	2 828,0	1 260,9	44,6	2 212,4	1 801,9	81,4	142,9
<u>в том числе безвозмездные поступления,</u> из них:	338 818,6	164 243,4	48,8	335 759,8	161 977,8	48,2	98,6
Дотации	258 790,9	131 888,0	51,0	260 057,4	129 313,4	49,7	98,0
Субсидии	27 901,6	7 196,3	25,8	28 250,0	7 607,9	26,9	105,7
Субвенции	40 961,6	19 373,8	47,3	37 322,7	20 033,7	53,7	103,4
Иные межбюджетные трансферты	11 164,4	6 008,9	53,8	10 129,6	5 090,5	50,3	84,7
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-223,7	0,0	0,0	-67,8	0,0	0,0

Исполнение доходной части бюджета ЗАТО г. Островной за 1 полугодие 2026 года обеспечено:

– на 10,6% собственными доходами (налоговые и неналоговые платежи), которые составили 19 135,3 тыс. рублей;

– на 89,4% безвозмездными поступлениями, которые составили 161 977,8 тыс. рублей.

Собственные доходы за 1 полугодие 2026 года исполнены на 47,4% от утвержденных годовых плановых показателей собственных доходов бюджета.

План по безвозмездным поступлениям за 1 полугодие 2026 года исполнен на 48,2% от утвержденных годовых плановых показателей безвозмездных поступлений.

Показатели исполнения доходной части бюджета ЗАТО г. Островной в разрезе налоговых и неналоговых доходов, относительно утвержденных бюджетных назначений, а также в сравнении с аналогичным периодом 2025 года представлены в таблице № 4.

Таблица № 4
(тыс. рублей)

Наименование показателя	1 полугодие 2025 года			1 полугодие 2026 года			Соотношение 2026/2025 факт, %
	план	исполнено	процент исполнения	план	исполнено	Процент исполнения, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
<u>Налоговые доходы,</u> <u>в том числе:</u>	35 164,6	15 050,1	42,8	38 174,3	17 333,4	45,4	115,2
Налоги на прибыль, доходы	23 753,4	10 614,5	44,7	25 709,0	11 734,6	45,6	110,6
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	9 195,0	3 339,7	36,3	9 170,4	4 017,2	43,8	120,3
Налоги на совокупный доход	1 682,4	487,5	29,0	2 224,8	581,8	26,2	119,3
Налоги на имущество	36,5	23,7	64,9	45,8	25,0	54,7	105,5
Государственная пошлина	497,3	584,7	117,6	1 024,3	974,6	95,1	166,7
<u>Неналоговые доходы,</u> <u>в том числе:</u>	2 828,0	1 260,9	44,6	2 212,4	1 801,9	81,4	142,9
Доходы от использования имущества, находящиеся в государственной и муниципальной собственности	2 351,2	1 006,6	42,8	2 076,7	1 199,2	57,7	119,1
Платежи при пользовании природными ресурсами	196,0	10,2	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	243,4	231,9	95,3	102,6	601,1	585,6	252,5
Штрафы, санкции, возмещения ущерба	37,4	12,2	32,6	33,0	1,7	5,0	13,9
Налоговые и неналоговые доходы	37 992,6	16 311,0	42,9	40 386,7	19 135,3	47,4	117,3

Согласно Отчету об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503117) на 1 июля 2026 года полученные **налоговые доходы** составили в сумме **17 333,4** тыс. рублей или 45,4% от утвержденных годовых назначений и 115,2% по отношению к фактическому исполнению аналогичного периода 2025 года. В общей сумме собственных доходов налоговые доходы составили 90,6%.

Основную долю в объеме налоговых доходов составляет налог на доходы физических лиц. Исполнение составило в сумме 11 734,6 тыс. рублей или 45,6% от утвержденных годовых назначений, и 110,6% к аналогичному периоду 2025 года. В общей сумме налоговых доходов налог на доходы физических лиц составил 67,7%.

Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации составили 4 017,2 тыс. рублей или 43,8% от утвержденных годовых назначений, и 120,3% к аналогичному периоду 2025 года. В общей сумме налоговых доходов налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации составили 23,2%.

Налоги на имущество, составил 25,0 тыс. рублей или 54,7% от утвержденных годовых назначений, и 105,5% к аналогичному периоду 2025 года.

Исполнение доходов по государственной пошлине составляет в сумме 974,6 тыс. рублей или 95,1% от утвержденных годовых назначений, и 166,7% по отношению к аналогичному периоду 2025 года.

Согласно Отчету об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503117) на 1 июля 2026 года полученные **неналоговые доходы** составили в сумме **1 801,9** тыс. рублей или 81,4% от утвержденных годовых назначений, и 142,9% по отношению к фактическому исполнению аналогичного периода 2025 года. В общей сумме собственных доходов неналоговые доходы составили 9,4%.

Исполнение по доходам от использования имущества, находящиеся в государственной и муниципальной собственности составило 1 199,2 тыс. рублей или 57,7% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений, и 119,1%% к аналогичному периоду 2025 года.

Исполнение по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства составило 601,1 тыс. рублей или 585,6% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений, и 252,5%% к аналогичному периоду 2025 года.

Показатели исполнения доходной части бюджета ЗАТО г. Островной в разрезе межбюджетных трансфертов, относительно аналогичных показателей прошлого года представлены в таблице № 5.

Таблица № 5
(тыс. рублей)

Наименование показателей	Исполнено за 1 полугодие 2025 года	Исполнено за 1 полугодие 2026 года	Сокращение доходов «-», Увеличение доходов «+»	Соотношение 2026/2025, %
Безвозмездные поступления	164 243,4	161 977,8	-2 265,6	98,6
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	164 243,4	161 977,8	-2 265,6	98,6
Дотации	131 888,0	129 313,4	-2 574,6	98,0
Субсидии	7 196,3	7 607,9	+411,6	105,7
Субвенции	19 373,8	20 033,7	+659,9	103,4
Иные межбюджетные трансферты	6 008,9	5 090,5	-918,4	87,7
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-223,7	-67,8	155,9	30,3

Общий объем безвозмездных поступлений за 1 полугодие 2026 года, по сравнению с аналогичным периодом 2025 года, уменьшился на **2 265,6** тыс. рублей и составил **161 977,8** тыс. рублей.

4. Итоги исполнения расходной части бюджета ЗАТО г. Островной

Первоначально расходы бюджета ЗАТО г. Островной утверждены в сумме **371 732,3** тыс. рублей.

Плановые показатели по расходам бюджета ЗАТО г. Островной по состоянию на **01.07.2026** скорректированы в сторону увеличения на сумму 22 718,0 тыс. рублей.

Уточненный план по расходам по состоянию на отчетную дату составил 409 388,5 тыс. рублей (Сводная бюджетная роспись бюджета ЗАТО г. Островной на 01.07.2026).

Согласно Отчету об исполнении бюджета ЗАТО г. Островной на 1 июля 2026 года, бюджет по расходам исполнен на сумму **201 290,2** тыс. рублей, или 49,2% от годовых назначений или 109,5% к аналогичному периоду 2025 года.

В соответствии с подпунктом 6 пункта 1.4 раздела 1 Мер по реализации решения Совета депутатов ЗАТО г. Островной от 15.12.2025 № 23-02 «О бюджете ЗАТО г. Островной на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов», утвержденных постановлением Администрации ЗАТО г. Островной от 19.12.2025 № 241, плановый процент исполнения бюджета ЗАТО г. Островной по расходам за 1 полугодие 2026 года составляет 45%.

Показатели исполнения расходной части бюджета ЗАТО г. Островной в разрезе ведомственной классификации расходов бюджетов Российской Федерации, относительно утвержденных бюджетных назначений, представлены в таблице № 6.

Таблица № 6
(тыс. рублей)

Наименование показателя	1 полугодие 2026 года		
	Уточненный план	исполнено	процент исполнения
(001) Администрация ЗАТО г. Островной	395 867,3	195 594,2	49,4
(002) Совет депутатов ЗАТО г. Островной	3 346,1	1 477,5	44,2
(003) Финансовый отдел Администрации ЗАТО г. Островной	8 293,6	3 558,2	42,9
(004) Контрольно-счетный орган ЗАТО г. Островной	1 881,5	660,3	35,1
ИТОГО РАСХОДОВ	409 338,5	201 290,2	49,2

В целом, исполнение бюджета по ведомственной структуре расходов соответствует плановому уровню, однако по некоторым ГРБС исполнение ниже планового уровня по Финансовому отделу Администрации ЗАТО г. Островной (ниже на 2,1%), Контрольно-счетному органу ЗАТО г. Островной (ниже на 9,9%). Согласно Сведениям об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503164) причиной отклонения от планового процента (45%) является планирование расходов на более поздний период.

Показатели исполнения расходной части бюджета ЗАТО г. Островной в соответствии с разделами классификации расходов бюджетов Российской Федерации, относительно утвержденных бюджетных назначений (с учетом изменений показателей сводной бюджетной росписи по решению начальника финансового органа), а также соотношение исполнения к аналогичному периоду прошлого года, представлены в таблице № 7.

Таблица № 7
(тыс. рублей)

Наименование показателя	I полугодие 2025 года			I полугодие 2026 года			Соотношение исполнения 2026/2025, %
	план	исполнено	процент исполнения	Уточненный план	исполнено	процент исполнения	
1	2	3	4	5	6	7	8
(01) Общегосударственные вопросы	75 745,3	35 118,4	46,4	68 818,8	29 386,8	42,7	83,7
(02) Национальная оборона	407,3	169,7	41,7	551,2	222,4	40,3	131,1
(03) Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	22 405,8	10 482,1	46,8	25 259,1	11 571,2	45,8	110,4
(04) Национальная экономика	24 015,0	12 462,4	51,8	54 595,1	26 793,4	49,1	214,9
(05) Жилищно-коммунальное хозяйство	104 208,5	47 186,9	45,3	120 164,5	59 281,7	49,3	125,6
(06) Охрана окружающей среды	653,6	0,0	0,0	740,0	0,00	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8
(07) Образование	108 479,9	54 436,4	51,6	110 380,6	59 427,6	53,8	109,2
(08) Культура, кинематография	22 338,5	12 433,7	55,6	20 314,4	10 969,9	54,0	88,2
(10) Социальная политика	6 727,8	2 755,5	40,9	6 768,0	2 921,8	43,2	106,0
(11) Физическая культура и спорт	379,6	176,7	46,5	419,5	132,6	31,6	75,0
(12) Средства массовой информации	1 726,6	728,1	42,2	1 377,4	582,7	42,3	80,0
ИТОГО РАСХОДОВ	389 964,1	183 862,4	47,1	409 388,5	201 290,2	49,2	114,4

Низкий процент исполнения бюджетных ассигнований за 1 полугодие 2026 года сложился **по 3 разделам** - 0200 «Национальная оборона» (40,3), 1100 «Физическая культура и спорт» (31,6%) и 0100 «Общегосударственные вопросы» (42,7%).

Сводная бюджетная роспись утверждена начальником Финансового отдела Администрации ЗАТО г. Островной 30.07.2026 года, расхождение показателей с бюджетными назначениям по расходам, утвержденным решением о бюджете на 10 524,0 тыс. рублей.

5. Дефицит бюджета и источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Островной

Первоначальным Решением о бюджете утверждены основные характеристики бюджета ЗАТО г. Островной, согласно которым дефицит составляет в сумме **0,0** тыс. рублей.

В процессе уточнения расходной части бюджета ЗАТО г. Островной (с учетом изменений показателей сводной бюджетной росписи по решению начальника финансового органа) дефицит увеличился на 33 242,0 тыс. рублей или на 100,0% превысил первоначально утвержденный показатель.

Источником финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Островной определены остатки средств на счетах по учету средств бюджета. С учетом остатков средств на счетах по учету средств бюджета ЗАТО г. Островной, дефицит бюджета соответствует ограничениям, установленным пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ. Привлечение бюджетных кредитов и кредитов кредитных организаций не планируется.

По итогам исполнения за 1 полугодие 2026 года дефицит бюджета составил 20 177,1 тыс. рублей. Принцип сбалансированности бюджета, установленный статьей 33 Бюджетного кодекса РФ, не нарушен.

Остаток средств на едином счете бюджета ЗАТО г. Островной по состоянию на 01.07.2026 составил 7 589,3 тыс. рублей.

Характеристика дефицита бюджета и источников финансирования дефицита бюджета ЗАТО г. Островной представлена в таблице № 8.

Таблица № 8
(тыс. рублей)

Показатель бюджета			Исполнено
	Решение о бюджете № 23-02 от 15.12.2025	Сводная бюджетная роспись на 01.07.2026	
	первоначальный	уточненный	
1	2	3	4
всего доходов	371 732,3	376 146,5	181 113,1
всего расходов	371 732,3	409 388,5	201 290,2
дефицит(-)/профицит(+)	0,0	-33 242,0	-20 177,1
процент дефицита(-)/профицита(+) от собственных доходов бюджета	0,0%	82,3%	105,4%
дефицит бюджета по нормативу 10% (п. 3 ст. 92.1 БК РФ)	-4 038,7	-4 038,7	-1 193,5
превышение норматива 10,0%	0,0	-29 203,3	-18 983,6

1	2	3	4
дефицит бюджета по нормативу 5,0% (п.4 ст. 136 БК РФ)	-2 019,4	-2 019,4	-596,7
превышение норматива 5,0%	0,0	-31 222,6	-19 580,4
Источники финансирования дефицита бюджета			
за счет изменения остатков	0,0	33 242,0	20 177,1

Уточненный размер дефицита бюджета превышает ограничения, установленные пунктом 4 статьи 136 Бюджетного кодекса РФ (не более 5,0% для высокодотационных бюджетов) на 33 242,0 тыс. рублей, что допустимо нормами пункта 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ при наличии в составе источников дефицита бюджета:

- снижение остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

6. Резервный фонд

Резервный фонд сформирован исполнительным органом местного самоуправления - Администрацией ЗАТО г. Островной за счет собственных средств бюджета.

Плановые бюджетные назначения резервного фонда, сформированного на 2026 год, утверждены в сумме 1 000,0 тыс. рублей.

Размер резервного фонда не превышает ограничения, установленные **пунктом 3 статьи 81 Бюджетного кодекса РФ** (3,0% общего объема расходов).

Порядок расходования средств резервного фонда Администрации ЗАТО г. Островной, утвержден постановлением Администрации ЗАТО г. Островной от 28.10.2015 № 224 (в редакции постановлений Администрации ЗАТО г. Островной от 10.06.2016 № 155, от 04.10.2016 № 263, от 19.04.2018 № 98, от 08.11.2019 № 289, от 11.12.2024 № 249).

Расходование средств резервного фонда за 1 полугодие 2026 года не осуществлялось.

7. Использование средств муниципального дорожного фонда

Федеральное законодательство предусматривает право создания муниципального дорожного фонда решением представительного органа муниципального образования. Формирование дорожного фонда зависит в первую очередь от финансовых возможностей муниципального образования. Порядок формирования и использования муниципального дорожного фонда определяется решением представительного органа муниципального образования. В соответствии с пунктом 5 статьи 179.4 Бюджетного кодекса РФ объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда утверждается решением о местном бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) в размере не менее прогнозируемого объема доходов бюджета муниципального образования, установленных решением представительного органа муниципального образования от:

- акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в местный бюджет;
- иных поступлений в местный бюджет, утвержденных решением представительного органа муниципального образования, предусматривающим создание муниципального дорожного фонда.

Порядок формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда ЗАТО г. Островной утвержден решением Совета депутатов ЗАТО г. Островной от 19.11.2013 № 82-09 (в редакции решений Совета депутатов ЗАТО г. Островной от 23.09.2016 № 34-04, от 30.11.2017 № 55-07, от 20.02.2018 № 58-03).

Первоначально, согласно решению о бюджете объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда ЗАТО г. Островной утвержден на 2026 год в размере 9 170,4 тыс. рублей, в процессе уточнения расходной части бюджета ЗАТО г. Островной (с учетом изменений показателей сводной бюджетной росписи по решению начальника финансового органа) увеличился на 2 825,5 тыс. рублей (за счет остатка прошлого года) и равен 11 995,9 тыс. рублей.

Исполнение денежных обязательств дорожного фонда ЗАТО г. Островной на отчетную дату составило 5 028,3 тыс. рублей или 41,9% от объема бюджетных ассигнований.

Превышение общего объема фактически предусмотренных средств в бюджете ЗАТО г. Островной на 2026 год над нормативным объемом средств не установлено.

8. Муниципальные программы

На 2026 год бюджет ЗАТО г. Островной с учетом изменений сформирован программно-целевым методом.

Решением о бюджете предусмотрено 13 муниципальных программ на сумму 392 637,0 тыс. рублей и 2 муниципальных программы, не требующие финансирования.

Муниципальные программы (далее также – МП) за 1 полугодие 2026 года исполнены на 199 152,4 тыс. рублей или на 49,4% от годовых назначений (с учетом изменений показателей сводной бюджетной росписи по решению начальника финансового органа) (403 160,9 тыс. рублей).

Исполнение муниципальных программ за 1 полугодие 2026 года представлено в таблице № 9.

Таблица № 9
(тыс. рублей)

Наименование показателя	Целевая статья	Утверждено решением о бюджете от 01.04.2026 № 29-05	Утверждено сводной бюджетной росписью на 01.07.2026	Изменение плановых назначений	Кассовое исполнение	% исполнено
1	2	3	4	5	6	7
МП 1 «Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования ЗАТО г. Островной»	0100000000	125 617,6	134 991,5	9 373,9	60 722,2	45,0
МП 2 «Развитие образования ЗАТО г. Островной»	0200000000	112 390,1	112 540,2	150,1	60 365,7	53,6
МП 3 «Обеспечение предоставления услуг в сфере культуры ЗАТО г. Островной»	0300000000	20 314,4	20 314,4	0,0	10 969,9	54,0
МП 4 «Обеспечение предоставления услуг в сфере физической культуры и спорта в ЗАТО г. Островной»	0400000000	419,5	419,5	0,0	132,6	31,6
МП 5 «Развитие информационного общества в ЗАТО г. Островной»	0500000000	3 069,8	3 069,8	0,0	1 614,0	52,6
МП 6 «Обеспечение безопасности населения на территории муниципального образования»	0600000000	65 362,8	65 362,8	0,0	35 900,7	54,9
МП 7 «Повышение эффективности управления муниципальными финансами ЗАТО г. Островной»	0700000000	33 409,1	33 409,1	0,0	15 921,7	56,8
МП 8 «Повышение эффективности муниципального управления ЗАТО г. Островной»	0800000000	31 829,2	31 829,2	0,0	12 454,5	47,7
МП 9 «Обеспечение управления муниципальным имуществом и развитие потребительского рынка ЗАТО г. Островной»	0900000000	85,3	85,3	0,0	21,6	39,1

Наименование показателя	Целевая статья	Утверждено решением о бюджете от 01.04.2026 № 29-05	Утверждено сводной бюджетной росписью на 01.07.2026	Изменение плановых назначений	Кассовое исполнение	% исполнени я
1	2	3	4	5	6	7
МП 10 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО г. Островной»	1000000000	14,9	14,9	0,0	14,9	100,0
МП 11 «Социальная поддержка населения ЗАТО г. Островной»	1100000000	124,2	124,2	0,0	34,5	27,7
МП 12 «Реализация Стратегии государственной национальной политики Российской Федерации на территории муниципального образования ЗАТО г. Островной»	1200000000	не требует финансового обеспечения	1 000,0	1 000,0	1000,0	100,0
МП 13 «Укрепление общественного здоровья в ЗАТО г. Островной»	1300000000	не требует финансового обеспечения	0,0	0,0	0,0	0,0
Всего расходов:	х	392 637,0	403 160,9	10 523,9	199 152,4	49,4

Распоряжением Администрации ЗАТО г. Островной от 24.04.2025 № 155-р утвержден Перечень муниципальных программ, планируемых к финансированию за счет средств бюджета ЗАТО г. Островной на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов в количестве 13 муниципальных программ.

МП «Укрепление общественного здоровья в ЗАТО г. Островной» - *не требует финансового обеспечения.*

Исходя из объемов бюджетных ассигнований, предусмотренных в бюджете ЗАТО г. Островной на реализацию Муниципальных программ, **33,5%** всего объема приходится на МП «Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования ЗАТО г. Островной», и **27,9 %** на МП «Развитие образования ЗАТО г. Островной».

Кассовое исполнение программных мероприятий составляет 199 152,4 тыс. рублей, или **49,4 %** от годового объема.

В ходе исполнения бюджета за 1 полугодие 2026 года объем финансирования на реализацию программных мероприятий увеличился на 10 523,9 тыс. рублей или на **2,6%**, где изменения коснулись в сторону увеличения:

- по МП «Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования ЗАТО г. Островной» на сумму 9 373,9 тыс. рублей;
- по МП «Развитие образования ЗАТО г. Островной» на сумму 150,1 тыс. рублей;
- по МП ««Обеспечение безопасности населения на территории муниципального образования» на сумму 1 768,0 тыс. рублей.

Самый низкий процент исполнения программных мероприятий по МП «Социальная поддержка населения ЗАТО г. Островной» – **27,7%**.

Согласно пояснениям, представленным в составе отчетности за 1 полугодие 2026 года, основные причины неисполнения, а также низкого исполнения отдельных муниципальных программ связано с отсутствием заявок на участие в конкурсных процедурах и с тем, что расходы запланированы на более поздний период.

9. Публичные нормативные обязательства

Перечень публичных нормативных обязательств ЗАТО г. Островной утвержден постановлением Администрации ЗАТО г. Островной от 10.11.2025 № 216 «Об утверждении Перечня публичных и публичных нормативных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств бюджета ЗАТО г. Островной на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов».

Общий объем публичных нормативных обязательств, утвержденных и исполненных за 1 полугодие 2026 года, согласно Отчету об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503117) представлен в таблице № 10.

Таблица № 10
(тыс. рублей)

Наименование публичного нормативного обязательства	Целевая статья	Решение о бюджете от 17.12.2024 № 08-02	Исполнение	% исполнения
Ежемесячная доплата к страховой пенсии по старости (инвалидности) лицам, замещающим муниципальные должности в органах местного самоуправления ЗАТО г. Островной, и пенсия за выслугу лет лицам, замещающим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления ЗАТО г. Островной	0800313020	2 671,3	1 558,2	58,3
Выплата денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством)	0260175340	345,0	180,8	52,4
ИТОГО	х	3 016,3	1 739,1	57,6

10. Сведения о просроченной кредиторской и дебиторской задолженности

По состоянию на 01.07.2026 просроченная дебиторская задолженность согласно разделу 2 Сведений по дебиторской и кредиторской задолженности (форма по ОКУД 0503169) составляет 160 815,8 тыс. рублей.

По состоянию на 01.07.2026 просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

ВЫВОД:

Согласно Отчету об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503117) на 1 июля 2026 года:

➤ отражены следующие утвержденные бюджетные назначения:

- общий объем доходов в сумме 376 146,5 тыс. рублей, что соответствует показателям, утвержденным решением о бюджете;
- общий объем расходов в сумме 409 388,5 тыс. рублей, что соответствует показателям сводной бюджетной росписи, с учетом последующих изменений, оформленных в установленном порядке, по состоянию на 01.07.2026;
- дефицит в сумме – 33 242,0 тыс. рублей.

➤ бюджет исполнен:

- по доходам в сумме 181 113,1 тыс. рублей или на 21,2% от годовых назначений;
- по расходам в сумме 201 290,2 тыс. рублей или на 49,2% от годовых назначений;
- дефицит в сумме 20 177,1 тыс. рублей.

Отчет об исполнении бюджета ЗАТО г. Островной за 1 полугодие 2026 года, Сведения о численности муниципальных служащих, работников муниципальных учреждений ЗАТО г. Островной за 1 полугодие 2026 года утверждены постановлением Администрации ЗАТО г. Островной от 16.07.2026 № 133.

Показатели Отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Островной за 1 полугодие 2026 года подтверждены в ходе экспертно-аналитического мероприятия.

Председатель Контрольно-счетного
органа ЗАТО г. Островной

А.В. Приходько

